

Vaivara Sinimägede Sihtasutus

Majandusaasta aruanne

Lääne-Viru Maakohus
registriosakond
SISSE TULNUD nr. 23814/9

"17" .. 06 (17) .. 05

Kaja Ots
registrisekretär

Majandusaasta algus : 1.jaanuar 2004

Majandusaasta lõpp : 31.detsember 2004

Ärinimi : Vaivara Sinimägede Sihtasutus

Äriregistri kood : 90003060

Aadress : Pargi 2 , Sinimäe , Vaivara vald , 40101 Ida-Virumaa

Telefon : 55 14 119

Põhitegevusala : Valla arengut tagavate projektide rahastamises
osalemiseks , toetusteks rahvusliku kultuuripärandi
säilitamisele

Tegevjuht : Juhatuse liige : Riho Sügis

Audiitorkontroll : Lehte Vallas – Jõhvi Aura OÜ

Juhatuse liige

2



SISUKORD

Tegevusaruanne	4-6
Juhatuse deklaratsioon	7
Bilanss	8
Tulemiaruanne.....	9
Omakapitali muutuse aruanne	10
Rahavoogude aruanne	11
Aastaruande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid	12
Lisa 1. raha ja pangakontod	13
Lisa 2. materiaalse põhivara liikumine	13
Lisa 3. maksuvõlad ja maksude ettemaksud	13
Lisa 4. sihtfinantseerimine	13
Audiitori järeldusotsus	14
Juhatuse allkiri 2004 majandusaasta aruandele.....	15

Juhatuse liige

RS

3



Tegevusaruanne

Vaivara Sinimägede Sihtasutus (VSSA) tegutseb selle nime all 12. novembrist 1998a. alates. VSSA on Vaivara valla Taastamise ja Arengufondi (TAF- i registreeritud 14.12.1994 a.) õigusjärglane

1. Põhikirja muutmisest, nõukogu liikmete ja juhatuse liikme kinnitamine.

2004 aastal muudeti VSSA põhikiri, kinnitati uus nõukogu koosseis ja valiti uus juhatuse liige mille kohta on muudatused vormistatud Lääne- Viru Maakohtu registriosakonnas. Viimane kanne muudatuste kohta on kinnitatud 01.11.2004 aastal. Sihtasutuse põhieesmärgiks on rahaliste vahendite sihipärane kogumine ja nende kasutamine põhikirjas ettenähtud eesmärkide saavutamiseks. Uuest põhikirjast on jäetud välja laenude andmine mis ei ole osutunud otstarbekaks ja ei ole täielikult kooskõlas sihtasutuse eesmärkidega. Uue põhikirja järgi kasutab sihtasutus oma eesmärkide saavutamiseks erinevaid toetusi mis soodustaksid valla haridus- ja kultuurielu arenemist, rahvusliku kultuuripärandi säilitamist ning valla ajaloolise tausta uuringuteks ning sellega seonduva kogumiseks ja säilitamiseks.

2. Laenud

VSSA eelkäia TAF oli sõlminud aastatel 1994- 1999 laenulepinguid vaivaralaste eluasemega kindlustamiseks, talude rajamiseks ja ettevõtluse alustamiseks. Seoses sellega, et laenude tagastamise tähtajad olid juba ületatud ning enamuses laenusaajad ei olnud asunud laenu tagastama seati 2004 aastal juhatusele põhiülesandeks korrastada kõik laenulepingutega seonduv. Kokku oli aastal 2004 VSSA-l 26 kehtivat laenulepingut nendest nelja laenulepingu tingimusi täidetakse ja üks laenusaaaja tasus võlgnevuse täies ulatuses. Kahe laenusaaaja kohta on tehtud nõukogule ettepanek laenud maha kanda (üks laenusaaaja on surnud ja üks laen on antud Osaühingule mis on likvideeritud) vastavalt raamatupidamise korrale.

Juhatus poolt koostati ja saadeti välja kõigile laenusaaajatele kes on rikkunud laenu tagastamise tingimusi ettepanekud läbirääkimiste alustamiseks laenu tagasimaksmise osas. Kutsele läbirääkimiste alustamiseks vastas 11 laenusaaajat ning kõigiga on kokkulepe laenu tagastamiseks saavutatud ja sõlmitud vastava sisulised lepingu muudatused (uued maksegraafikud). Kahe laenu saajaga on saavutatud kokkulepe laenu tagastamiseks 2005 aasta jooksul ning ülejäänud laenu saajad on allkirjastanud uued maksegraafikud kuni 5 aastaks. Kaheksa laenu saaja suhtes on tehtud nõukogule ettepanek läbirääkimiste lõpetamiseks ja nõude loovutamiseks Julianuse Inkasso Agentuurile. Nõude loovutamise lepingud on sõlmitud. Kokku sõlmis sihtasutus laenu tagastamise kokkuleppeid 658500 EEK ulatuses ja nõude loovutamise lepinguid Julianuse Inkassoga on sõlmitud summas 953000 EEK.



Juhatus liige ... *R. S. S. S.*

3. Toetused valla kultuurielule

2004 aastal toetas VSSA 5000 EEK ga A. Vahisalu autoriplaadi ilmumist. A Vahisalu on Vaivara valla juurtega helilooja. Toetuse eraldamisega toetati valla kultuurielu ja rahvusliku kultuuripärandi säilitamist mis on VSSA üks eesmärkidest.

4. VSSA rahalised liikumised 2004 aastal

Aastatel 1994 kuni 2003 laekunud vahendite sihtsuunitlusest tingituna, kujunes sihtasutuse peamiseks tegevuseks laenude eraldamine mis oli ka üks põhikirjajärgne tegevus. 2004 aastal muudeti VSSA põhikiri nii, et enam ei ole laenu andmine sihtasutuse tegevuseks ning sihtasutus enam laenu ei andnud.

Laekumiste (1994- 2003) üldsummast eraldati laenudeks 2647440 EEK. Sellest summast on tagasimakstud 454540 EEK ja lepingus ettenähtud tingimustele kustutatud 176500 EEK.

Enamus laenusajaid on olnud kohusetundetud laenulepingu täitmisel ning seoses sellega moodustus maksevõlg seisuga 31.12.2004a. 1299100 EEK

2004 aasta tulu oli 25646 EEK sellest tagastatud laen 25200 EEK ja pangaintressi tulu 446 EEK .

2004 aasta kulude summa on 79905 EEK , sellest 54800 palgakulu ja 18358 sotsiaalmaks.

Toetus autoriplaadi tegemiseks A. Vahisalule 5000 EEK

Muudeks tegevuskuludeks 1747 EEK

Rahaliste vahendite seis 31.12.2004 a. on 140528 EEK

5. Nõukogu liikmete ja juhatuse liikme tasud

Nõukogu liikmetele maksti ajavahemikul 01.01.2004 a. kuni 31.12.2004 a. tasu kokku summas 16 800 EEK .Juhatuse liikmele maksti ajavahemikul 01.07.2004 a. kuni 31.12.2004 a. tasu kokku summas 24 000 EEK.

6. Hinnang tehtud tööle

Seoses 2004 aastal muudeti VSSA põhikiri. Kinnitati uus nõukogu koosseis. Valiti juhatuse liige. Kõik nced elloetletud tegevused näitavad, et VSSA on võimeline uuesti aktiivselt käivitama oma tegevust. On toimunud korralised (1 kord kuus) nõukogu koosolekud kus on juhatuse poolt esitatud ülevaated tehtud töödest, hetke olukorrast ja lähituleviku plaanidest (poole aasta perspektiivis). Juhatuse poolt on täielikult korrastatud laenulepingutega seonduv seega täidetud 2004 aastaks püstitatud ülesanded. Esimesed tagasimaksed on laekunud. Juhatusele on seatud eesmärgid 2005 aastaks. Nõukogu ja juhatuse on täielikult teovõimeline ning esmased püstitatud eesmärgid saavutatud ja valmis saavutama 2005 aastaks püstitatud eesmärgid.



Juhatuse liige

7. VSSA eesmärgid ja perspektiiv aastaks 2005

2004 aastal seoses sihtotstarbeliste vahendite puudumisega ei olnud võimalik saavutada põhikirja järgseid eesmärke soovitud ulatuses. Kuna nüüdseks on laenulepingud korrastatud on oodata rahaliste vahendite korrapärasest laekumist alates 2005 aastast. VSSA saab alustada tegevust mis oleksid otseselt seotud põhikirja järgsete eesmärkide saavutamise.

Vaivara vallale on esitatud VSSA majanduskulude osalise katmise taotlus. VSSA puuduvad oma ruumid, sidevahendid ja tööks vajalik arvuti . Siia maani kasutatakse

võimaluse olemasolul vallavalitsuse ruume nõupidamisteks ja valla raamatupidamise arvutit raamatupidamistoiminguteks (pangaülekanded jne.). Kasutatakse isiklikke(eratelefone) sidevahendeid. Seega on seatud eesmärgiks 2005 aasta jooksul need probleemid lahendada kaasates vallavalitsust.

Põhieesmärgiks on võetud valla arengut tagavate projektide rahastamises osalemine valla ajaloolise tausta uurimise ja selle tulemuste jäädvustamise finantseerimine projektide kaudu taotletud vahenditest.



ühatusse liige

RSWSB

Juhatuse deklaratsioon

Vaivara Sinimägede Sihtasutuse juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt sihtasutuse vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja hea raamatupidamistava nõudeid.

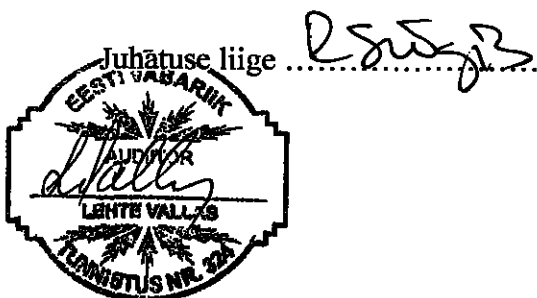
Raamatupidamise aastaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesid bilansi kuupäeva 31.12.2004 ja aastaaruande koostamispäeva 16.06.2005 vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil sihtasutuse seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatuse hinnangul on Vaivara Sinimägede Sihtasutus jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2004.a. aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Vaivara vald, 16.juuni 2005.a.



BILANSS

	31.12.2004	31.12.2003
A K T I V A		
Raha ja pangakontod (1)	140 528	171 933
Mitmesugused nõuded	346 100	1 134 900
Pikaajalise nõude lühiajaline osa	1 274 100	1 109 900
Ebatõenäoliselt laekuvad arved	-953000	0
Muud lühiajalised nõuded	25000	25000
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	4946	854
KÄIBEVARA KOKKU	491 574	1 307 687
Pikaajalised finantseeringud	692 100	881 500
Maa ja ehitised (soetusmaksumuses)	0	25 000
Akumuleeritud põhivara kulum	0	-4 000
PÕHIVARA KOKKU (2)	0	21 000
AKTIVA (VARA) KOKKU	1 183 674	2 210 187
P A S S I V A		
Ostjatele ettemaksed kaupade eest	0	3 000
LÜHIAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	0	3 000
Sihtfinantseerimine	1 038 200	2 253 138
PIKAAJALISED KOHUSTUSED KOKKU	1 038 200	2 253 138
Eelmiste perioodide tulem (+/-)	-45 951	-78 347
Aruandeaasta tulem (+/-)	191 425	32 396
NETOVARA KOKKU	145 474	-45 951
PASSIVA KOKKU	1 183 674	2 210 187



Juhatusel liige *RSK-3*

TULEMIARUANNE

	31.12.2004	31.12.2003
Muud tulud	270 884	37 590
Eelmiste perioodide viga	0	497
KOKKU TULUD	270 884	38 087
Mitmesugused tegevuskulud	6 747	6 111
Tööjõu kulud	73158	0
Palgakulu	54800	0
Sotsiaalmaksed	18358	0
Põhivara kulum	0	500
Muud kulud	0	20
KULUD KOKKU	79 905	6 631
PÕHITEGEVUSE TULEM (+/-)	190 979	31 456
FINANTSTULUD	446	940
Muud intressi- ja finantstulud	446	940
Kasum (-kahjum) majandustegevusest	191425	32396
Aruandeaasta tulem (+/-)	191 425	32 396

Omakapitali muutuse aruanne

		Kroonides	
	Eelmiste perioodide tulu	Aruande aasta tulu	Kokku
Seisuga 01.01.2003	- 51828	-26519	- 78347
Eelmise perioodi kasum	- 26519	26519	
2003.a. kasum		32396	
Seisuga 31.12.2003	- 78347	32396	- 45951
Seisuga 01.01.2004	- 78347	32396	- 45951
Eelmise perioodi kasum	32396	32396	
2004.a. kasum		191425	
Seisuga 31.12.2004	- 45951	191425	145474



Juhatus

RS

RAHAVOOGUDE ARUANNE

31.12.2004 31.12.2003

SISSEMAKSED

Käibekapital äritegevusest	191 425	32 896
Müüdud finantsinvesteeringud	189 400	182 100
Uued pikaajalised laenud	0	8 000
Müüdud materiaalne põhivara	21 000	0

VÄLJAMAKSED

Käibekapitali muutus v.a. Raha ja pangakontod	-781 708	191 817
Pikaajaliste kohustuste tagasimaksed	1 214 938	0

KÄIBEKAPITAL ÄRITEGEVUSEST

Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)	191 425	32 396
Materiaalse põhivara kulum	0	500

KÄIBEKAPITALI MUUTUS V.A. RAHA JA PANGAKONTOD

Nõuded ostjate vastu	-953 000	
Mitmesugused nõuded	164 200	145 100
Ettemakstud kulud	4 092	590
Lühiajalised võlakohustused	0	45 000
Võlad hankijatele	3 000	0
Maksuvõlad	0	1 127

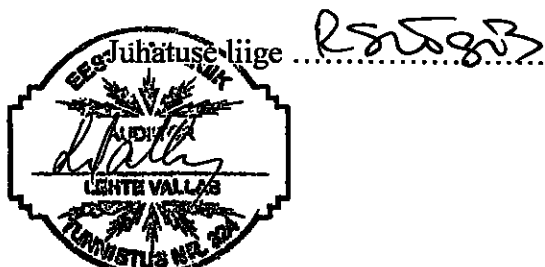
RAHA JA PANGAKONTODE MUUTUS

Käibekapital äritegevusest	191 425	32 896
Käibekapitali muutus v.a. Raha ja pangakontod	-781 708	191 817
Rahavood äritegevusest	973 133	-158 921

Müüdud pikaajalised investeeristegevusest	189 400	182 100
Müüdud materiaalne põhivara	21 000	0
Rahavood investeerimistegevusest	210 400	182 100

Uued laenud	0	8 000
Pikaajaliste laenude tagasimaksed	1 214 938	
Rahavood finantseerimistegevusest	-1 214 938	8 000

Rahavood äritegevusest	973 133	-158 921
Rahavood investeerimistegevusest	210 400	182 100
Rahavood finantseerimistegevusest	-1 214 938	8 000
Raha ja pangakontode muutus	-31 405	31 179



Aastaaruaande koostamisel kasutatud arvestusmeetodid

Arvestuse alused

SA Ida-Viru Ettevõtluskeskuse 2004. aasta raamatupidamise aastaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestus-ja aruanbdluse põhimõtetele ning selle põhinõuded on kehtestatud eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad EV raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Materiaalne põhivara

Põhivarana on bilansis kajastatud varad maksumusega üle 5 000 krooni ning kasutuseaga üle ühe aasta.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest.

Põhivara amortiseeritakse lineaarsel meetodil lähtudes kasulikust tööeast. Kasutusel on järgnevad amortisatsiooninormid:

- muud hooned 2% aastas

Rahavood

Rahavoogude aruande koostamisel on laekumised ja väljamaksed rühmitatud nende eesmärgi järgi äritegevuse rahavoogudeks. Äritegevuse rahavoogude kajastamisel on kasutatud kaudset meetodit, mille puhul on äritegevuse rahavoogude leidmiseks korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste majandustehingute mõju ja äritegevusega seotud varade ning kohustuste saldode muutused.

Tulu

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel

Sihtfinantseerimine

Valitsuselt saadud põhivara sihtfinantseerimisega soetatud vara kajastatakse netomeetodil, s.o. põhivara soetusmaksumusest on sihtfinantseerimine maha arvatud. Tegevuskulude katteks saadud sihtfinantseerimise summad võetakse arvele tuluna. Mitterahaline toetus võetakse arvele nullmaksumusega.

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Kõik aastaaruande lisad on koostatud Eesti kroonides

Lisa 1 Raha ja pangakontod	2004	2003
Sularaha kassas	27923	23
Pangakontod EEK	112605	171910
KOKKU	140528	171933

Lisa 2. Materiaalse põhivara liikumine

	Maa ja ehitised	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2003	25000	25000
Akumuleeritud kulum 31.12.2003	4000	4000
Jääkmaksumus 31.12.2003	21000	21000
Põhivara müügiks	21000	21000
Jääkmaksumus 31.12.2004	0	0

Lisa 3. Maksuvõlad ja maksude ettemaksud

	31.12.2004		31.12.2003	
Maksuliik	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Sotsiaalmaks	2739	0	0	0
Tulumaks	2155	0	264	0
Intressivõlg	0	0	590	0
Töötuskindlustus	42	0	0	0
Kohustuslik kogumispension	10	0	0	0
Kokku	4946	0	854	0

Lisa 4. Sihtfinantseerimine

Sihtfinantseerimise vähendamine 2004.a. tagasimakstud laenude võrra	25200 EEK
Eelmiste aastate viga (tagasimakstud laenud)	236738 EEK



liige ...

Handwritten signature

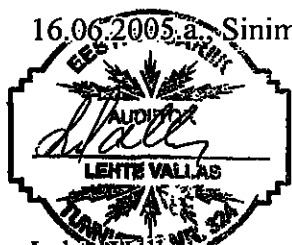
AUDIITORI JÄRELDUSOTSUS VAIVARA SINIMÄGEDE SIHTASUTUSELE

Olen kontrollinud Vaivara Sinimägede Sihtasutuse (reg.kood 90003060, Pargi 2, Sinimäe, 40101 Vaivara vald) 31.12.2004.a. lõppenud majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aastaaruannet. Nimetatud raamatupidamise aastaaruande õigsuse eest vastutab sihtasutuse juhatus. Minu ülesanne on anda auditi tulemustele tuginedes omapoolne hinnang raamatupidamise aastaaruande kohta.

Sooritasin auditi kooskõlas Eesti Vabariigi audiitortegevuse eeskirjadega. Nimetatud eeskirjad nõuavad, et audit planeeritaks ja sooritataks viisil, mis võimaldaks piisava kindlustundega otsustada, ega raamatupidamise aastaaruanne ei sisalda olulisi vigu ja ebatäpsusi. Auditi käigus olen väljavõtteliselt kontrollinud tõendusmaterjale, millel põhineb raamatupidamise aastaaruandes esitatud näitajad. Minu audit hõlmas ka raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtete ja juhtkonnapoolsete raamatupidamislike hinnangute kriitilist analüüsi ning seisukohavõttu raamatupidamise aastaaruande esituslaadi suhtes tervikuna. Arvan, et minu audit annab piisava aluse arvamuse avaldamiseks raamatupidamise aastaaruande kohta.

Olen seisukohal, et Eesti Vabariigi Raamatupidamise seadusest lähtuvalt koostatud ülalmainitud raamatupidamise aastaaruanne, mis näitab 2004.a. finantstulemuseks 191 425 krooni positiivset tulemit ja bilansimahuks seisuga 31.12.2004 on 1 183 674 krooni, kajastab olulises osas õigesti ja õiglaselt Vaivara Sinimäe Sihtasutuse finantsseisundit seisuga 31.12.2004.a. ja 2004.a. tegevuse tulemust ning rahavoogusid.

16.06.2005.a. Sinimäe



Lehte Vallas

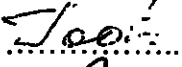
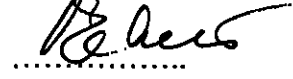
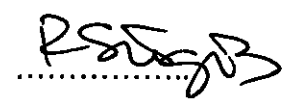
Ametitõend 324

Juhatuse allkiri 2004. majandusaasta aruandele

Vaivara Sinimägede Sihtasutuse 2004 majandusaasta aruande allkirjastamine

„16 „juuni..... 2005.a.

(Aruanne on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt „16 „juuni..... 2005.a.)

Nimi	Ametinimetus	Allkiri
Krista Lahe	nõukogu esimees	 
Jüri-Lembit Toots	nõukogu liige	 
Jüri Juur	nõukogu liige	 
Edith Kravik	nõukogu liige	 
Riho Sūgis	juhataja	 

Juhatuse liige